

Raportul Administratorilor in legatura cu anul financiar 2024

Cuprins:

1. Informatii despre societate	Pagina 2
2. Situatiile financiare	Pagina 2
3. Modificari semnificative de pozitie financiara	Pagina 3-4
4. Contul de profit si pierdere	Pagina 5
5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari	Pagina 6- 7
6. Dezvoltatea previzibila a Societatii	Pagina 8-9
7. Activitati de cercetare dezvoltare	Pagina 8-9
8. Achizitii actiuni proprii	Pagina 8-9
9. Detalii sucursale	Pagina 8-9
10. Instrumente financiare	Pagina 8-9
11. Managementul riscului-Evenimente ulterioare	Pagina 8-9

1 Informatii despre societate

Societatea ECOVOL ILFOV SA are sediul in Voluntari, b-dul Dunarii, nr.52A inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J23/1053/2007 cod unic de inregistrare RO 21551614 avand ca activitate principala Colectarea deseurilor nepericuloase, cod CAEN 3811 prezinta la 31 decembrie 2024 urmatoarea situatie:

S.C. ECOVOL ILFOV S.A. este constituita la data de 12.04.2007 in baza Hotararii Consiliului Local Voluntari nr. 13 din 19.02.2007 si Hotararea Asociatului Unic al Serviciului de Transport Voluntari SRL (fosta SC Salubritate, Apa si Canal Voluntari SRL) nr. 1/2007.

Conform actului constitutiv, structura actionariatului este urmatoarea:

1. CONSILIUL LOCAL VOLUNTARI subscrie un număr de 19.351.921 acțiuni reprezentând 96.9201% din capitalul social.
2. CONSILIUL LOCAL PETRACHIOAIA subscrie un număr de 5.649 acțiuni reprezentând 0.0283% din capitalul social.
3. CONSILIUL LOCAL 1 DECEMBRIE subscrie un număr de 109.313 acțiuni reprezentând 0.5474% din capitalul social.
4. CONSILIUL LOCAL PANTELIMON subscrie un număr de 400.000 acțiuni reprezentând 2.0134% din capitalul social.
5. CONSILIUL LOCAL CERNICA subscrie un număr de 100.000 acțiuni reprezentând 0.5008% din capitalul social.

Aportul acționarilor la capitalul social este următorul:

- CONSILIUL LOCAL VOLUNTARI – 19.351.921 LEI, alcatuit din 5.138.811 lei aport in numerar si 14.213.110 lei aport in natura.
- CONSILIUL LOCAL PETRACHIOAIA – 5.649 LEI, alcatuit din 5.649 aport in numerar.
- CONSILIUL LOCAL 1 DECEMBRIE - 109.313 LEI, alcatuit din 109.313 aport in numerar.
- CONSILIUL LOCAL PANTELIMON - 400.000 LEI, alcatuit din 400.000 aport in numerar.
- CONSILIUL LOCAL CERNICA - 100.000 LEI, alcatuit din 100.000 aport in numerar

2 Situatiile financiare

Societatea a întocmit situații financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”) la 31 decembrie 2024

Datele din bilanțul contabil la 31 decembrie 2024 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Societatea a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare.

Contul de profit și pierdere aferent anului 2024 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2024 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății și performanța financiară conform exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generală, iar rezultatele au fost cuprinse în bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al anului 2024, nerezultând diferențe semnificative.

3 Modificari semnificative de pozitie financiara

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024 (lei)</u></i>
Active imobilizate	13.239.324	12.911.443
Active circulante	24.442.344	26.246.178
Cheltuieli in avans	14.764.326	16.032.198
Total active	52.445.994	55.189.819
Datorii pe termen scurt	24.276.107	26.001.826
Provizioane		
Datorii pe termen lung	17.373.920	18.186.656
Total capitaluri proprii	10.795.967	11.001.337
Total datorii si capitaluri proprii	52.445.994	55.189.819

Bilantul contabil la 31 decembrie 2024 are un total active de 55.189.819 lei si variaza semnificativ fata de anul anterior.

3.1 Active imobilizate

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Imobilizari corporale	13.239.324	12.911.443
Investitii imobiliare		
Imobilizari necorporale		
Imobilizari financiare		
Total active imobilizate	13.239.324	12.911.443

3.2 Active circulante

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Stocuri	2.344.244	2.775.375
Creante comerciale	20.649.196	20.674.938
Creante – entitati afiliate		
Alte creante	1.091.326	2.036.842
Casa si conturi la banci	357.578	759.023
Total active circulante	24.442.344	26.246.178

Creante comerciale

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 25.742 lei comparativ cu anul anterior datorita neincasarii acestora la scadenta .

Alte creante

Alte creante includ in principal debitori diversi care inregistreaza o crestere de 945.516 lei fata de anul 2023 .

Casa si conturi la banci

Disponibilitatile in casa si banca au crescut cu 401.445 la 31.12.2024 comparativ cu 31.12.2023.

3.3 Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<u><i>31 decembrie 2023</i></u>	<u><i>31 decembrie 2024</i></u>
	<u><i>(lei)</i></u>	<u><i>(lei)</i></u>
Datorii comerciale - terti	20.613.031	23.677.504
Datorii - entitati afiliate		
Alte datorii	21.036.996	20.510.978
Total datorii	41.650.027	44.188.482

3.4 Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au crescut de la 10.795.967 lei la 31.12.2023 la 11.001.337 la 31.12.2024.

4 Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<u><i>31 decembrie 2023</i></u>	<u><i>31 decembrie 2024</i></u>
	<u><i>(lei)</i></u>	<u><i>(lei)</i></u>
Venituri din exploatare	68.355.032	72.418.033
Cheltuieli din exploatare	67.599.433	72.120.713
Rezultatul exploatarei	755.599	297.320
Venituri financiare	35.527	29.757
Cheltuieli financiare	49.303	24.545
Rezultatul financiar	-13.776	5.212
Impozit pe profit	92.559	97.162
Rezultatul net al exercitiului	649.264	205.370

4.1 Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Productia vanduta	63.190.152	63.969.526
Alte venituri din exploatare	5.164.880	8.448.507
<i>Venituri din exploatare</i>	<i>68.355.032</i>	<i>72.418.033</i>

Societatea a avut o activitate continua realizand o cifra de afaceri 63.969.526 lei .

4.2 Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>
Cheltuieli cu materialele consumabile	6.011.438	7.379.880
Cheltuieli cu utilitati	951.273	773.256
Cheltuieli cu salariile	22.908.979	24.378.686
Cheltuieli cu amortizarea	4.045.777	3.697.648
Ajsutari de valoare privind activele circulante		
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	1.053.691	65..837
Cheltuieli cu alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate		
Alte cheltuieli de exploatare	32.628.275	35.825.406
Ajustari privind provizioanele		
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>67.599.433</i>	<i>72.120.713</i>

Materiale consumabile

Cheltuielile cu materialele consumabile au crescut cu 19 % in anul 2024 comparativ cu anul 2023.

Utilitati

Cheltuielile cu utilitatile au crescut cu 19 % in anul 2024 compartiv cu anul 2023.

Salarii si politica de personal

Cheltuielile cu salariile au crescut cu 6 % in 2024 comparativ cu anul 2023, in principal datorita cresterii de personal.

Amortizarea

Cheltuielile cu amortizarea au scazut cu 9 % in 2024 fata de 2023.

Servicii prestate de terti

Cheltuielile cu serviciile prestate de terti au crescut cu 9 % in 2024 fata de 2023 in principal datorita cresterii cheltuielilor cu diversi colaboratori.

4.3 Rezultatul exercitiului

Societatea a obtinut un profit de 205.370 lei.

5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari

Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari

5.1 Indicatori financiari

5.1 Indicatori financiari

	Indicatori	Exercitiul curent		Observatii
A.	Indicatori de lichiditate			
1	Indicatorul lichiditatii curente = Active curente (1) / Datorii curente (2)	26.246.178/26.001.826	1.01	Masoara capacitatea societatii de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele pe termen scurt din bilant.Valoarea, optima de la care se considera ca o entitate este in zona de siguranta este 2 si ofera garantia acoperirii datoriilor curente.
2	Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	26.246.178-2.775.375 / 26.001.826	0.90	Masoara capacitatea societatii de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele cu cel mai mare grad de lichiditate din bilant,valoarea recomandata este in jur de 1.O valoare apropiata de arata ca entitatea este capabila sa isi plateasca datoriile curente din activele curente. Insa cu cat valoarea este mai mare, cu atat situatia entitatii este mai buna.
B.	Indicatorul de risc			
	Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat (credite peste 1 an) / capital angajat (capital imprumutat+capital propriu			
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = Profitul inaintea platii dobanzilor si impozitul pe profit (3) /Cheltuielile cu dobanda (4)	NU ESTE CAZUL	0	Indicatorul arata de cate ori societatea poate achita dobanda.Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia entitatii este mai riscanta
C.	Indicatori de gestiune			
1	Viteza de rotatie = Costul vanzarilor (5) / Stocul mediu	Stoc mediu= Stoc initial+Stoc final/2 72.418.033: 2.106.153	34.38	Indicatorul aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lugal exercitiului financiar
2	Numarul de zile de stocare = Stocul mediu / Costul vanzarilor x 365	(2.344.244:72.418.033)*365	11.82	Numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365	18.538.753 / 63.969.526*365	105.78	Calculeza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale si exprima nr. de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si,in consecinta, creante mai greu de incasat.

4	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori = Sold mediu furnizor / Achizitii de bunuri (fara servicii)sau CA x 365	22.605.375 /63.969.526*365	128.98	Indicatorul exprima nr. de zile de creditare pe care entitatea il obtin de la furnizorii sai de bunuri materiale.Pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.
5	Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	63.969.526 / 12.911.443	4.95	Evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinareavalorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.
6	Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active	63.969.526/ 15.686.818	4.08	Indicatorul evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii si reflecta eficienta utilizar activelor aflate in patrimoniu.
D. Indicatori de profitabilitate				
1	Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii impozitului pe profit si plata dobanzii / Capital angajat	Nu e cazul		Capitalul angajat= capitalul imprumutat + capitalul propriu
2	Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari (7) / Cifra de afaceri x 100	302.532/63.969.526*100	0.47	

- (1) Active curente = Stocuri + Creante + Disponibilitati banesti
(2) Datorii curente = Imprumuturi bancare sub un an + Datorii comerciale sub un an + Alte datorii sub un an
(3) Profitul inaintea platii dobanzii = Profitul brut + Cheltuielile cu dobanzile (ct.666) (4) si impozitului pe profit
(5) Costul vanzarilor = Cheltuielile activitatii de baza + Cheltuielile activitatilor auxiliare + Cheltuielile indirecte
(6) Achizitii de bunuri (fara servicii) = Rulajul creditor al conturilor 401si 404
(7) Profitul brut de vanzari = Cifra de afaceri - Cheltuielile de exploatare
(8) Capital angajat + capital imprumutat + capital propriu
(9) Capital imprumutat = credite peste 1 an

5.2 Indicatori non-financiari

Indicator	2023	2024	Variatie
Numar contracte pers fizice	29.089	29.759	0.98%
Numar contracte pers juridice	2.705	2.908	0.93%
Institutii publice	70	71	0.99%
Asociatii proprietari	144	159	0.91%
Numar mediu de angajati	369	348	0.94%

6. Dezvoltarea previzibila a Societatii

Pentru urmatoorii 3 ani societatea isi propune :

- extinderea Serviciului de Colectare Selectiva ,achizitie de masini si utilaje, amenajarea sediului si a punctului de lucru Centura, amenajare si intretinere spatii verzi, parcuri, locuri de joaca.

7. Activitati de cercetare dezvoltare

Nu este cazul.

8. Achizitii actiuni proprii

Nu este cazul.

9. Instrumente financiare

Nu este cazul.

10. Managementul riscului

10.1 Risc financiar – factori generali

Factori de risc financiar

Societatea este expusa riscului de piata (pret), riscului ratei dobanzii (financiar), riscului de credit, riscului lichiditatii, riscului valutar si implicit al fluxului de numerar care decurg din activele/datoriile pe care le detine.

10.2 Risc de piata (pret)

Riscul de piata este riscul ca valoarea instrumentelor financiare (active si datorii in special circulante, dar si imobilizate) sa fluctueze ca rezultat al modificarilor in preturile pietei. Activele financiare disponibile pentru vanzare si activele financiare prezentate la valoarea justa prin intermediul contului de profit si pierdere detinute de catre societate sunt susceptibile riscului pretului de piata ce rezulta in incertitudinea fata de preturile viitoare ale investitiilor. Riscul pretului de piata al societatii este controlat prin diversificarea portofoliului de investitii .

10.3 Riscul ratei dobanzii

Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de piata. Veniturile si fluxurile de trezorerie operationale ale societatii sunt in mod substantial independente de modificarile ratelor de piata ale dobanzilor, deoarece societatea nu are creante purtatoare de dobanzi semnificative. Societatea nu este expusa riscului ratei dobanzii deoarece **nu** are imprumuturi. Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratei dobanzii in mod continuu si actioneaza in consecinta.

10.4 Risc de credit

Riscul de creditare apare atunci cand neindeplinirea obligatiilor uneia din partile participante la o tranzactie care contine active financiare, detinute la data bilantului, duce la reducerea fluxului de numerar si echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care sa asigure ca vanzarile de produse si servicii sunt facute catre clienti cu o istorie adecvata a creditarii si monitorizeaza in mod continuu vechimea creantelor sale. Numerarul este tinut in institutii financiare de credit performante, societatea avand politici ce prusupun limitarea expunerii sumei imprumutate de la oricare din institutiile financiare.

10.5 Risc de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul care apare atunci cand scadentele activelor si datoriilor nu sunt in corespondenta. O potentiala situatie de neconcordanza poate intensifica profitabilitatea, dar poate in aceeaasi masura creste riscul unor pierderi. Societatea detine proceduri care au ca obiect minimizarea unor astfel de pierderi, cum ar fi mentinerea de numerar suficient si alte echivalente de numerar si prin disponibilitatea unor sume adecvate reprezentand facilitati de credit.

10.6 Risc de flux de numerar

Riscul de fluxuri de numerar decurge din toate riscurile de mai sus, inclusiv din altele (de exemplu riscul dependentei de clienti semnificativi).

La data intocmirii prezentelor situatii financiare s-a analizat posibilitatea continuitatii activitatii si sunt premise ca in viitorul previzibil, activitatea societatii sa poata continua.

- **PRESEDINTE – DIACU CODRUTA IREN C**
- **ADMINISTRATOR – MIHAI ADRIANA EMILIA**
- **ADMINISTRATOR – RADU SOFICA GEANINA**
- **ADMINISTRATOR – RANETE EUGENIA**
- **ADMINISTRATOR – VLASCEANU LILIANA MARINELA**